

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

სახლი ბუღვარში

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
4. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს "სახლი ბულვარში"

სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	4	3,480,704	2,693,685
სხვა შემოსავლები		33,327	33,144
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		2,201	(3,283)
მარაგის შეძენა		(151,626)	(164,201)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(639,880)	(558,382)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(569,279.27)	(587,488)
შემძენილი მომსახურების ხარჯი	5	(818,438)	(677,412)
საგადასახადო ხარჯი		(151,037)	(156,762)
სხვა ხარჯი	6	(8,041)	(24,163)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		1,177,931	555,137
საკუროს სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		61,565	(373,381)
ფინანსური ხარჯი		(134,619)	(235,332)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		1,104,877	(53,575)
მოგების გადასახადი		(466)	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		1,104,411	(53,575)

დირექტორი

ირაკლი კვერდელიძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	20,010,428	20,548,782
არამატერიალური აქტივები	8	28,347	31,864
სულ გრძელვადიანი აქტივი		20,038,775	20,580,646
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	434,461	432,260
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	712,282	1,132,564
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		31,483	51,029
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	169,560	79,585
სულ მიმდინარე აქტივები		1,347,785	1,695,438
სულ აქტივები		21,386,561	22,276,084
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		8,187,634	8,187,634
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		4,502,128	3,397,717
სულ საკუთარი კაპიტალი		12,689,763	11,585,351
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12	509,144	2,827,418
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულება		6,460,000	6,460,000
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		6,969,144	9,287,418
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	1,720,866	1,371,461
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		6,788	31,854
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,727,654	1,403,315
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		21,386,561	22,276,084

დირექტორი

ირაკლი კვერელიძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2019 წაშთი	8,187,634	3,451,292	11,638,926
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-		-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(53,575)	(53,575)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2020 წაშთი	8,187,634	3,397,717	11,585,351
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	1,104,411	1,104,411
გაცემული დივიდენდი	-		-
31.12.2021 წაშთი	8,187,634	4,502,128	12,689,763

დირექტორი

ირაკლი კვერდელიძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში" ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	4,657,227	2,871,896
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1,015,685)	(954,279)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(512,448)	(456,691)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>3,129,093</u>	<u>1,460,927</u>
გადახდილი გადასახდები	(773,278)	(599,704)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	2,355,816	861,223
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,355,816	861,223
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(32,342)	(61,190)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(32,342)</u>	<u>(61,190)</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	-
სესხის დაფარვა	(2,230,133)	(760,706)
პროცენტის დაფარვა	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	154	20
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(3,519)	(1,685)
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(2,233,499)</u>	<u>(762,371)</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	89,975	37,661
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	79,585	41,923
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	169,560	79,585

დირექტორი

ირაკლი კვერდელიძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი ცენტერაძე

სააღრიცხვო პოლიტიკა, ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.

2021 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო სახლი ბულვარში 245629636, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს მიერ, რეგისტრაციის ნომერი B21004139. საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ.ბათუმი, გორგილაძის 88, საწარმო დაფუძნებულია არეზიდენტი იურიდიული პირების მიერ.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა უძრავი ქონების რეალიზაცია, კომერციული ფართების ქონების იჯარით გაცემა შემოსავლის მიღების მიზნით.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკური გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2021 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

საწარმომ პირველად გამოიყენა მსს ფასს-ი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად. შესაბამისად ეს ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება.

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტში წარმოდგენილი წინა შესადარისი პერიოდის შესადარისი ინფორმაციის გათვალისწინებით.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდას და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი მიწოდების პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით.

სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან ან სხვა საწარმოდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისი საბოლოო ღირებულებით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან სარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.1 ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი აღიარდება როგორც ხარჯი იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

3.2 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- შენობა ნაგებობები	-1,3 -5 %
- მანქანა დანადგარები	- 10-15%
- საოფისე აღჭურვილობა	-20-30%
- ავეჯი და მოწყობილობები	-14-20%
- სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%
- სხვა ძირითადი საშუალებები	-5-20%

3.3 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციის გამოკლებით.

არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი .

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.4 მარაგი

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

3.5 იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით.

3.6 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.7 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა,

3.8 მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების

გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

4. ამონაგები

		(ლარი)	
	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
1	შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	3,480,704	2,693,685
2	სხვა შემოსავალი	33,327	33,144
	ჯამი:	3,514,031	2,726,829

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

		(ლარი)	
	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
1	რეკლამის ხარჯი	37,249	7,879
2	საიჯარო მომსახურება	10,170	10,170
3	კომუნალური მომსახურება	405,740	303,842
4	კომუნიკაციის ხარჯი	12,145	11,011
5	დაზღვევის ხარჯი	26,268	25,556
6	სხვა მომსახურების ხარჯი	189,072	140,666
7	რემონტის ხარჯი	137,795	159,436
8	საკონსულტაციო ხარჯები	0	18853
	ჯამი:	818,438	677,412

6. სხვა ხარჯები

		(ლარი)	
	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
1	ჯარიმები და საურავები	0	491
2	სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	4904	23672
3	საექვო მოთხოვნები	3137	0
	ჯამი:	8,041	24,163

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2021	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	მიწის ნაკვეთი	5,306,557			5,306,557
2	შენობა	19,596,872			19,596,872
3	ნაგებობები	60,469			60,469
4	მანქანა დანადგარები	203,219	2,181		201,038
5	ოფისის აღჭურვილობა	166,563	1,637		164,926
6	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	266,897	23,591		243,306
	ჯამი:	25,600,578	27,409	-	25,573,169

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2021	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2020
1	მიწის ნაკვეთი	-			-
2	შენობა	5,132,663	497,863		4,634,800
3	ნაგებობები	32,942	6,047		26,895
4	მანქანა დანადგარები	151,323	13,522		137,801
5	ოფისის აღჭურვილობა	118,185	15,577		102,607
6	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	155,037	32,753		122,284
	ჯამი:	5,590,150	565,763	-	5,024,387
	საბალანსო ღირებულება	20,010,428			20,548,782

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2021	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	სხვა არამატერიალური აქტივი	35,164			35,164
	ჯამი:	35,164	-	-	35,164

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2020	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	სხვა არამატერიალური აქტივი	6,817	3,516		3,300
	ჯამი:	6,817	3,516	-	3,300
	საბალანსო ღირებულება	28,347			31,864

9. მარაგი

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	ხარჯად აღიარებული მარაგი	151,626	164,201
2	მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	432,260	435,543
3	მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	434,461	432,260

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	სავაჭრო მოთხოვნები	709,536	1,129,819
2	მოთხოვნა პერსონალთან	0	0
3	გადახდილი ავანსები	2,746	2,746
	ჯამი:	712,282	1,132,564

11. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	159,950	76,961
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	9,610	168
3	ნაღდი ფული საღაროში - ეროვნული ვალუტა	-	2,456
	ჯამი:	169,560	79,585

12. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	გრძელვადიანი სესხები	509,144	2,827,418
	ჯამი:	509,144	2,827,418

13. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	სავაჭრო ვალდებულებები	1,720,701	1,371,421
2	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	-	40
3	ვალდებულება პერსონალთან	165	
	ჯამი:	1,720,866	1,371,461

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 30 სექტემბრისათვის.

დირექტორი:

ირაკლი კვერდელიძე

მთ. ბუღალტერი:

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში"

სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	4	3,480,704	2,693,685
სხვა შემოსავლები		33,327	33,144
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		2,201	(3,283)
მარაგის შეძენა		(151,626)	(164,201)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(639,880)	(558,382)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(569,279.27)	(587,488)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	5	(818,438)	(677,412)
საგადასახადო ხარჯი		(151,037)	(156,762)
სხვა ხარჯი	6	(8,041)	(24,163)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		1,177,931	555,137
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		61,565	(373,381)
ფინანსური ხარჯი		(134,619)	(235,332)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		1,104,877	(53,575)
მოგების გადასახადი		(466)	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		1,104,411	(53,575)

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ირაკლი კვერდელიძე

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში" ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	20,010,428	20,548,782
არამატერიალური აქტივები	8	28,347	31,864
სულ გრძელვადიანი აქტივი		20,038,775	20,580,646
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	434,461	432,260
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	712,282	1,132,564
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		31,483	51,029
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	169,560	79,585
სულ მიმდინარე აქტივები		1,347,785	1,695,438
სულ აქტივები		21,386,561	22,276,084
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		8,187,634	8,187,634
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		4,502,128	3,397,717
სულ საკუთარი კაპიტალი		12,689,763	11,585,351
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12	509,144	2,827,418
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულება		6,460,000	6,460,000
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		6,969,144	9,287,418
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	1,720,866	1,371,461
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		6,788	31,854
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,727,654	1,403,315
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		21,386,561	22,276,084

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ირაკლი კვერდელიძე

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2019 ნაშთი	8,187,634	3,451,292	11,638,926
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(53,575)	(53,575)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2020 ნაშთი	8,187,634	3,397,717	11,585,351
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	1,104,411	1,104,411
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2021 ნაშთი	8,187,634	4,502,128	12,689,763

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ირაკლი კვერდელიძე

გიორგი ცენტერაძე

შპს "სახლი ბულვარში" ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	4,657,227	2,871,896
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1,015,685)	(954,279)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(512,448)	(456,691)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>3,129,093</u>	<u>1,460,927</u>
გადახდილი გადასახდები	(773,278)	(599,704)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	2,355,816	861,223
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,355,816	861,223
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(32,342)	(61,190)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(32,342)</u>	<u>(61,190)</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	-
სესხის დაფარვა	(2,230,133)	(760,706)
პროცენტის დაფარვა	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	154	20
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(3,519)	(1,685)
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(2,233,499)</u>	<u>(762,371)</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	89,975	37,661
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	79,585	41,923
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	169,560	79,585

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ირაკლი კვერდელიძე

გიორგი ცენტერაძე

11. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	159,950	76,961
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	9,610	168
3	ნადდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	-	2,456
	ჯამი:	169,560	79,585

12. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	გრძელვადიანი სესხები	509,144	2,827,418
	ჯამი:	509,144	2,827,418

13. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	სავაჭრო ვალდებულებები	1,720,701	1,371,421
2	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	-	40
3	ვალდებულება პერსონალთან	165	
	ჯამი:	1,720,866	1,371,461

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 30 სექტემბრისათვის.

დირექტორი:

ირაკლი კვერელიძე

მთ. ბუღალტერი:

გიორგი ცენტერაძე